

2	6	5	5	8	8	5	7	-	3	5	1	1	-	1	1	3	-	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	3	3	2	0	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Aton Solar Kft

a vállalkozás megnevezése

1026 Budapest, Pasaréti út 122-124. 4. em. 2.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2021. évi

Egyszerűsített éves beszámoló

Budapest, 2022. június 3.



vezető tisztségviselő

Aton Solar Kft

2 6 5 5 8 8 5 7 - 3 5 1 1 - 1 1 3

Statistikai számjel

0 1 - 0 9 - 3 3 2 0 4 1

Cégjegyzék száma

Aton Solar Kft

2021 . évi

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	382 760	0	824 914
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	753		552
03.	ebből Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	382 007		824 362
05.	ebből Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
06.	III. BEFEKTETETT PENZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
07.	ebből Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítés	0		0
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	39 708	0	40 413
09.	I. KÉSZLETEK	0		0
10.	II. KÖVETELÉSEK	7 765		40 327
11.	III. ÉRTEKPAPÍROK	0		0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	31 943		86
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	422 468	0	865 327

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.-23. sor)	294	0	-12 568
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 100
17.	ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékben	0		0
18.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
19.	III. TOKETARTALEK	500		3 500
20.	IV. EREDMÉNYTARTALEK	-2 125		-3 757
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALEK	753		552
22.	VI. ÉRTEKELESI TARTALEK	0		0
23.	VII ADOZOTT EREDMÉNY	-1 834		-15 963
24.	E. Céltartalékok	0		0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	421 956	0	840 935
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
27.	II. HOSSZU LEJARATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	401 173		840 223
28.	III RÖVID LEJARATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	20 783		712
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	218		36 960
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN(15.+24.+25.+29. sor)	422 468	0	865 327

Budapest, 2022. június 3.


vezető tisztségviselő
Aton Solar Kft

2 6 5 5 8 8 5 7 - 3 5 1 1 - 1 1 3

Statistikai számjel

0 1 - 0 9 - 3 3 2 0 4 1

Cégjegyzék száma

Aton Solar Kft

2021 . évi

EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0		0
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	0		2
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	4 144		7 041
V.	Személyi jellegű ráfordítások	0		0
VI.	Értécsökkenési leírás	747		1 980
VII.	Egyéb ráfordítások	1 148		6 593
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-6 039	0	-15 612
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5 051		864
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	838		1 213
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	4 213	0	-349
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-1 826	0	-15 961
X.	Adófizetési kötelezettség	8		2
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-1 834	0	-15 963

Budapest, 2022. június 3.



vezető tisztségviselő
Aton Solar Kft

**2021. évi
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

II. SPECIFIKUS ADATOK

- II./1. IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK
- II./2. KÖVETELÉSEK
- II./3. KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS
- II./4. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./5. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA
- II./6. LEKÖTÖTT TARTALÉK
- II./7. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
- II./8. ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉSNEEL
- II./9. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./10. AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK ÖSSZETÉTELE
- II./11. IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK
- II./12. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK
- II./13. A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

- III./1. SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
- III./2. ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER

Budapest, 2022. június 3.


vezető tisztségviselő

Aton Solar Kft

Aton Solar Kft

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/1. A TÁRSASÁG RÖVID BEMUTATÁSA

Aton Solar Kft alapításának időpontja: 2018.09.20

A Cégbíróság 01-09-332041 cégjegyzékszámra vette nyilvántartásba. Nyilvántartásba vétel időpontja: 2018.11.05

A cég jegyzett tőkéje a beszámoló fordulónapján: 3 100 eFt

A Társaság főtevékenysége:

3511*08 Villamosenergia-termelés

Székhelye:

1026 Budapest, Pasaréti út 122-124. 4. em. 2.

Képviselőre jogosultak adatai:

Ritter Antal Ferenc (2146 Mogyoród, Szentjakab park 31)
Bende Csaba (1031 Budapest, Saroglya utca 38) képviselő

I/2. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK MEGHATÁROZÓ ELEMEI

A Társaság az alábbi főbb törvények és rendeletek alapján végzi tevékenységét, vezeti könyveit és nyilvántartásait:

- 2013. évi V. Törvény a Polgári törvénykönyvről
- 2000. évi C. Törvény a számvitelről

A Társaság Számviteli politikája a Számviteli Törvényben megfogalmazott alapelvekre épül.

a) Az üzleti év, a mérlegkészítés időpontja

A 2021. üzleti év 2021.01.01 - 2021.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja: 2022.06.03

b) A beszámoló formája, a választott mérleg és eredménykimutatás formátum

A Társaság Egyszerűsített éves beszámolót készít.

A Társaság "A" mérlegformátum-változatot készíti el, a számviteli törvény szerinti tagolást nem részletezi tovább.

A Társaság az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg, levezetésszerű formában, a számviteli törvény szerinti tagolást nem részletezi tovább.

c) A beszámoló szempontjából lényeges és jelentős hiba

Jelentős hiba – ami szükségessé teszi a háromhasábos beszámoló elkészítését – az a hiba, melyet ellenőrzés vagy önellenőrzés tár fel, és a beszámolóval lezárt évre vonatkozik, a hibák és hibahatások előjeltől független együttes értéke pedig meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-fösszegének 2 %-át, illetve ha a mérlegfösszeg 2 %-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

d) Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása

A Társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését a hasznos élettartam és a várható maradványérték alapján lineáris értékcsökkenési módszerrel számolja el. Az alkalmazott maradványérték számítási és értékcsökkenési leírási kulcsok:

Eszközcsoport	Maradványérték (a bekerülési érték %-ban)	Értékcsökkenési leírás a számviteli törvény szerint	Értékcsökkenési leírás a társasági adó törvény szerint
a) Vagyon értékű jogok	0%	a VEJ lejáratí idejére lineárisan, de minimum 15%	a VEJ lejáratí idejére lineárisan, de minimum 15%
b) Szellemi termékek	0%	33%	33%
c) Cégerék	0%	20%	20%
d) Kísérleti fejlesztés a.é.	0%	20%	20%
e) Alapítás-átszervezés a.é.	0%	20%	20%
f) Járművek	30%	20%	20%
g) Számítástechnikai és irodatechnikai eszközök	0%	33%	33%
h) Irodai egyéb eszközök, felszerelések, bútorok	egyedi meghatározás	14,50%	14,50%
i) Bérelt eszközön végzett beruházás <ul style="list-style-type: none">• ingatlan• ingó	egyedi meghatározás 0%	6% az ingó besorolása szerinti kulcs	6% az ingó besorolása szerinti kulcs
j) 0-ra írt eszközön végzett felújítás, bővítés, egyéb ráaktíválás	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs

Az a), b), g), h), i) pontbeli eszközök esetén amennyiben a beszerzési érték nem haladja meg a 200.000,- Ft-ot, akkor két év alatt, 50%-os amortizációs kulcs alkalmazásával kerül leírásra az eszköz.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök, valamint vagyoni értékű jogok és szellemi termékek beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásában nem következett be változás a korábbi évekhez képest.

e) A Társaság nem számolja el az immateriális javak és tárgyi eszközök értékhelyesbítését

f) Készletek

A Társaság a vásárolt készleteket FIFO módszerrel meghatározott beszerzési értéken, vagy pedig piaci értéken szerepelteti ha az utóbbi alacsonyabb mint a beszerzési ár.

g) Értékpapírok, részesedések

A Társaság a vásárolt értékpapírokat átlagár módszerrel meghatározott beszerzési értéken szerepelteti a könyveiben.

Az értékpapírok fordulónapi értékének meghatározása évente megtörténik az esetleges értékvesztés megállapítása és elszámolása érdekében.

h) Az előző üzleti év mérlegkétségénél alkalmazott értékelési elvek nem változtak meg.

i) A mérleg és eredménykimutatás tételei minden esetben összehasonlíthatóak az előző üzleti év adataival.

j) Eszköz és kötelezettség minősítése nem változott meg az előző üzleti évhez képest.

I/3. A TÁRSASÁGNÁL A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY ADATAI:

Szili Annamária (1157 Budapest, Nyírpalota út 77. 5/20)
Regisztrációs szám: 174601

I/4. A TÁRSASÁG ÉVES BESZÁMOLÓJÁT HITELESÍTŐ KÖNYVVIZSGÁLÓ ADATAI:

Moore Hungary Audit Könyvvizsgáló Kft (1138 Budapest, Váci út 144-150.)
Kamarai nyilvántartási szám: .004395
Vincze László (1158 Budapest, Molnár Viktor utca 36.)
Kamarai nyilvántartási szám: .005814

A könyvvizsgáló 2021. üzleti évre szóló díjazása: bruttó 3 556 EUR

I/5. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSÁT BEFOLYÁSOLÓ EGYÉB JELENTŐSEBB ESEMÉNYEK

A Társaság célja, hogy a magyar naperőművi piac egyik kiemelt szereplőjévé váljon azáltal, hogy a beruházás helyszínén Magyarország egyik legnagyobb és legkorszerűbb napenergiát hasznosító erőművét valósítsa meg, és ezáltal a megújuló energia magyarországi hasznosításának jelentős állomása legyen.

A Társaság 2021-es tevékenysége e stratégiához kapcsolódik. Ennek érdekében a Társaság 2021. évben folytatta a naperőművi beruházási projekt előkészítését, melynek keretében tervezőket bízott meg a fő és allvállalkozók kiválasztásához szükséges és elégséges tervdokumentációk elkészítéséhez.

A Társaság a beruházást Borsod-Abaúj-Zemplén megyében tervezi megvalósítani, ahol egy legfeljebb 47 MW névleges teljesítményű napenergiát hasznosító fotovoltaiikus kiserőmű létesít.

A beruházást részben saját erőből, a beruházás későbbi szakaszában pedig kötvény, esetleg további banki finanszírozási forrás bevonásával tervezi megvalósítani.

A Társaság felmérte és értékelte a mérleg fordulónapját követően a jelen beszámoló elfogadásának időpontjáig tartó időszakban bekövetkezett rendkívüli COVID19 és az ukán-orosz háborús helyzet hatását - figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket -is, a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére. A beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással amelyek lényegesen befolyásolnák, vagy lényegesen bizonytalanná tennék a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.

I/6. AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA VONATKOZÓ JAVASLAT

A társaság adózott eredménye kerüljön az eredménytartálékba.

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK
2021. évi

eFt

	Immateriális javak	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felsz., járművek	Beruházások, felújítások	Összesen
Bruttó érték						
Nyitóegyenleg	1 004	33 778	0	0	348 777	383 559
Növekedés	0	0	0	0	444 132	444 132
Növekedés (kisértékű)	0					0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0
Záróegyenleg	1 004	33 778	0	0	792 909	827 691
Értécsökkenés (lineáris)						
Nyitóegyenleg	250	547	0	0	0	797
Növekedés terv szerint	202	1 778	0	0	0	1 980
Növekedés (kisértékű)	0					0
Növekedés terven felüli	0	0	0	0	0	0
Csökkenés kivezetés miatt	0	0	0	0	0	0
Csökkenés visszairás	0	0	0	0	0	0
Záróegyenleg	452	2 325	0	0	0	2 777
Nettó érték						
Nyitóegyenleg	754	33 231	0	0	348 777	382 762
Változás	-202	-1 778	0	0	444 132	442 152
Záróegyenleg	552	31 453	0	0	792 909	824 914
Értékhelyesbítés						
Nyitóegyenleg	0	0	0	0	0	0
Változás	0	0	0	0	0	0
Záróegyenleg	0	0	0	0	0	0

KÖVETELÉSEK**2021. évi**

	Előző év	Tárgyév
		eFt
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Követelések jelentős tul-i részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
Váltókövetelések	0	0
Egyéb követelések	7 765	40 327
Követelések értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
Összes követelés	7 765	40 327

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Az áfa visszaigénylést tartalmazza az egyéb követelések értéke.

KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS

2021. évi

Számvitelben elszámolt értékvesztés

Tárgyévben és a korábbi években nem került elszámolásra

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**2021. évi**

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
1 cégtár online	0	0
2 hitelesítés	0	0
3 Casco	0	0
4 KGFB	0	0
5 iroda biztosítási díj	0	0
6 előfizetés	0	0
7 közlekedési bérlet	0	0
8 jogtár	0	0
9 álláshirdetések	0	0
10 foglalkozás egészségügy	0	0
11 szoftver előfizetés	0	0
12 DKJ kamat	0	0
13 bevételek	0	0
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	0	0

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2021. évi

eFt

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke	3 000	100	0	3 100
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	500	3 000	0	3 500
Eredménytartalék	-2 125	201	1 833	-3 757
Lekötött tartalék	753	0	201	552
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	-1 834	-15 963	-1 834	-15 963
SAJÁT TŐKE	294	-12 662	200	-12 568

A lekötött tartalék változás az alapítás-átszervezés aktivált értékére elszámolt értékcsökkenés arányában történt. A saját tőke-jegyzett tőke aránya nem éri el a törvényi minimumot, s ennek rendezéséről a tulajdonosok június hónapban döntést hoznak és rendezik.

LEKÖTÖTT TARTALÉK

2021. évi

	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Eltérés eFt
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék	0	0	0
Összes tőketartalék terhére lekötött tartalék	0	0	0
Visszavás. saját rv., ür. K.sz. értéke	0	0	0
Alap.-átszerv. és kísérleti fejl. akt. értéke (nettó)	753	552	-201
A Számtv. 33.§(2) és 41.§(4) különbözete			0
A tőketart-ból lekötendő tart., ha a tőketart. nem elég			0
A tulajdonosként fizetendő pótbefizetés összege			0
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék	0	0	0
Összes eredménytartalék terhére lekötött tartalék	753	552	-201
Kapott pótbefizetés a veszteségek fedezetére			0
Összesen	753	552	-201

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

2021. évi

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év	Tárgyév
		eFt
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
Átváltoztatható kötvények	0	0
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	401 173	840 223
Tartós köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Összes hosszú lejáratú kötelezettség	401 173	840 223

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Tulajdonosi hiteleket tartalmaz a hosszú lejáratú kötelezettségek értéke.

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év	Tárgyév
		eFt
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	18 079	495
Váltótartozások	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	420	215
Rövid lejáratú köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al s:	0	0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 284	2
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
Összes rövid lejáratú kötelezettség	20 783	712

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel az adóegyenlegek év végi értéke.

2021. évi

ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉSÉNél

	Tartozik	Követel
	eFt	eFt
SZÉP kártya átcsoportosítás az egyéb követelések közé túlfizetés miatt	0	0
Társasági adó átcsoportosítás az egyéb követelések közé adótúlfizetés miatt	0	0
Bankszámla negatív egyenlege	0	0
Szállítói folyószámla negatív egyenlege előre utalás miatt	0	0
Vevő folyószámla negatív egyenlege jóváíró számlák miatt	0	0
	-----	-----
	0	0
Átcsoportosítás az egyéb követelések közé összesen:		0
Átcsoportosítás az egyéb kötelezettségek közé összesen:		0

**Hosszú lejáratú kötelezettségek közül átsorolás
rövid lejáratú kötelezettségek közé**

Átsorolás rövid lejáratú kötelezettségek közé összesen:	eFt
	0

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
2021. évi

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
1 könyvvizsgálat	218	1 033
2 beszámoló készítés	0	180
3 szakmai tanácsadás	0	1 538
4 közüzemek	0	0
5 Prémium Szakk. Hozzájárulás	0	0
6 jogi szolgáltatás	0	0
7 kamatok	0	34 209
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	218	36 960

AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK ÖSSZETÉTELE
2021. évi

	eFt	
Tevékenységenkénti összetétel	Előző év	Tárgyév
Ismétlődő bevételek	0	0
Egyszeri szolgáltatások	0	0
Telefon továbbszámlázás	0	0
<u>Egyéb szolgáltatás, tanácsadás</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	0	0

Földrajzi területenkénti összetétel	Előző év	Tárgyév
Magyarország	0	0
Export	0	0
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	0	0

IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK

2021. évi

Megnevezés	Előző év eFt	Tárgyév eFt
Bérleti díj	635	771
Oktatás, továbbképzés	0	0
Üzletviteli tanácsadás	0	0
Ügyvédi/jogi költségek	312	0
Informatikai költségek	0	0
Ingyen fenntartási díj	0	0
Telefon, internet	0	0
Belső ellenőrzés, könyvelés, könyvvizsgálat	1 181	1 603
Átvilágítási költségek	0	1 537
Marketing költségek	0	0
Hirdetés költségek	0	0
Igénybevett szolgáltatás	0	0
Parkolás	0	0
Szállítás	0	0
Javítás, karbantartás	1 021	2 640
Autópálya matrica	0	0
Egyéb költségek	370	3
Igénybe vett szolgáltatások összesen	3 519	6 554

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

2021. évi

Megnevezés	Fizikai eFt	Szellemi eFt	Összesen eFt
Munkavállalók bére, prémiuma, jutalma	0	0	0
Tiszteletdíjak - Igazgatóság/ vezető tisztségviselők	0	0	0
Tiszteletdíjak - Felügyelő Bizottság	0	0	0
Megbízási díjak	0	0	0
Bérekösszeg összesen	0	0	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések			
Adóköteles természetbeni juttatás			0
Egyéb személyi jellegű kifizetések			0
Reprezentáció			0
Napidíjak			0
Betegszabadság, táppénz			0
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen			0
Bérfelrakások			
Szociális hozzájárulási adó	0	0	0
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
Szakképzési hozzájárulás	0	0	0
Rehabilitációs hozzájárulás	0	0	0
Egyéb bérfelrakás	0	0	0
Bérfelrakások összesen	0	0	0
Mindösszesen	0	0	0
Átlagos statisztikai létszám (fő)	0,00	0,00	0,00

A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

2021. évi

A társasági adó összegének megállapítása		Előző év	Tárgyév
		eFt	eFt
	Adózás előtti eredmény	-1 826	-15 961
	TAO tv. 24/B § (3) alapján az adeler-t csökkentő tétel (adófelajánlás jóváírása)	0	0
	Kapcsolt felekkel bonyolított tranzakciók miatti adóalapkorrekció	0	0
	Módosított adózás előtti eredmény	-1 826	-15 961
	Adózás előtti eredményt csökkentő	747	1 980
	Adózás előtti eredményt növelő	1 895	1 980
	Adóalap	-678	-15 961
	Társasági adó alap	101	17
	Társasági adó adókedvezmények előtt	8	2
	Adókedvezmények	0	0
	A 2021. évi. adókötelezettség	8	2

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek		Előző év	Tárgyév
		b) cFt	b) cFt
7. § (1) a)	Elhatárolt veszteségből az adóévben leírt összeg	0	0
b)	Várható köt-re és jövőbeni ktgre képz. céltart. felh. miatt az adóévben bev-ként elsz.össz. jogdíjra jogosító immateriális jószág értékesítéséből, apportálásából származó nyereségnek az eredménytartalékból az adóévben lekötött tartalékba átvett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege, jogdíjra jogosító immateriális jószág (a bejelentett immateriális jószág kivételével) értékesítéséből, nem pénzbeli kivételéből származó nyereségnek az eredménytartalékból az adóévben lekötött tartalékba átvett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege,	0	0
c)	Terven felüli écs. adóévben visszaírt összege (kivéve 1.sz. mell. 10.)	0	0
d)	Az adótv. szerinti ÉCS + kivezetett nyilvántartási érték (FE-zé átsorolás is)	747	1 980
dz)	A bejelentett részesedés ért. adóévi árnyeresége, adóévben visszaírt értékvesztés	0	0
dzs)	Adózó döntése szerint, a fedezeti ügylettel nem fedezett, külföldi pénzürtékre szóló befektetett pénzügyi eszköz értékének növekedéseként, illetve a hosszú lejáratú kötelezettség értékének csökkenéseként a mérlegfordulónapi értékeléskor a devizaárfolyam változása alapján eszközönként, kötelezettségenként elszámolt összeg, 8. § (1) d)sz) miatt korábban elszámolt adóalapnövelés miatt	0	0
f)	Tárgyévi fejlesztési tartalék (lekötött tartalékba helyezett összeg)	0	0
g)	Kapott osztalék, részesedés (kivéve ellenőrzött külf. társaságtól)	0	0
gy)	Megszűnés miatt kivezetett részesedés bevétele - 7. § 10. bekezdés szerinti érték	0	0
m)	Startup cégbe befektetés 3*-osa, 3 évre leoszthatóan	0	0
n)	Behajthatatlan köv. (BH), korábbi BH-ra befolyt összeg, visszaírt értékvesztés	0	0
q)	Tulajdoni részesedésre visszaírt értékvesztés (ha az már el volt számolva növelőként)	0	0
r)	Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖE pótlék) elengedése miatt	0	0
s)	Jogdíj bevétel nyereségének 50%-a	0	0
sz)	Műemlék ingatlan karbantartási ktg 50%-a	0	0
u)	Adóell., önell. miatti bevételként v. ráfordítás csökkenésként elszámolt összeg	0	0
ty)	Műemlék ingatlan beruházás, felújítás összege x+5 évig	0	0
v)	Legalább 50%-ban megvált. munkaképességű munkabére (max minimálbér, 20 fő alatti)	0	0
y)	Mikrovállalkozás foglalkoztatás növekménye (megelőző évi fogl.létszám legfelj. 5 fő)	0	0
z)	Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet adomány 20 %-a VAGY Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet tartós adomány 40 %-a ÉS Magyar Kármentő Alap, NKA, ill felsőoktatási int. Támogatás 50%-a	0	0
zs)	Kis- és középvállalkozás adóévi beruházási érték (korlátozásokkal)	0	0
		0	0
	Összes csökkentő tétel	747	1 980

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek		Előző év	Tárgyév
		b) cFt	b) cFt
8. § (1) a)	Várható köt-re és jövőbeni ktgre képzett céltartalék	0	0
b)	Számviteli tv. szerinti écs és t.f. écs + kivezetett nyilvántartási érték (FE-zé átsorolás is)	747	1 980
c)	Jogdíj bevétel veszteségének 50%-a	0	0
d)	Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség (3. sz. melléklet)	1 148	0
dzs)	Adózó döntése szerint, a fedezeti ügylettel nem fedezett, külföldi pénzürtékre szóló befektetett pénzügyi eszköz értékének növekedéseként, illetve a hosszú lejáratú kötelezettség értékének csökkenéseként a mérlegfordulónapi értékeléskor a devizaárfolyam változása alapján eszközönként, kötelezettségenként elszámolt összeg, 7. § (1) d)sz) miatt korábban elszámolt adóalapcsökkentés miatt	0	0
e)	Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖE pótlék)	0	0
g)	7. § m) szerinti csökkentés, a szerzett részesedés 3 éven belüli értékesítése esetén (szerzést követő 3. év végéig)	0	0
gy)	Követelésre elszámolt értékvesztés	0	0
h)	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés	0	0
j)	Alutökésítés miatt (saját tőke 3*át megh. köt-re jutó kamatkgt)	0	0
o)	forintról devizára, devizáról forintra, vagy devizáról más devizára való áttérés során a tőketartalék növeléseként elszámolt átszámítási különbözletek összege az áttérést követő adóévben.	0	0
p)	adóell., önell. miatti ráfordításként v. bevétel csökkenésként elszámolt összeg	0	0
r)	7 § (1) gy) összegéből a részesedés csökkenéseként elsz. összeg	0	0
s)	7. § (1) z) szerinti NEM teljesült tartós adomány	0	0
u)	7 § (1) zs) összegéből a nem teljesített rész 2-szerese	0	0
v)	Átlagos áll. Létszám előző adóévhez viszonyított csökkenése	0	0
		0	0
	Összes növelő tétel	1 895	1 980

Az adókedvezmények részletezése		Előző év	Tárgyév
		eFt	eFt
	Film és előadóművészet támogatás	0	0
	KKV hitelkamat (de minimis)	0	0
	Beruházási vagy fejlesztési adókedvezmény	0	0
	Látványcsapat-sporttámogatás	0	0
		0	0

**JÖVEDELEM- (NYERESÉG-) MINIMUM ÖSSZEGÉNEK
MEGÁLLAPÍTÁSA
2021. évi**

Megnevezés	Összeg Ft
Ertékesítés nettó árbevétele	0
Egyéb bevétel	2 124
Pénzügyi műveletek bevételei	863 844
Korrekciók	0
Korrigált összes bevétel	865 968
Nyereség minimum	17 319
Adózás előtti eredmény:	-15 961 622
Társasági adó alapja:	-15 961 622
Fizetendő társasági adó alapja:	17 319

SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
2021. évi

	eFt
5 évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek	
Részleteket lásd II/7 melléklet	0
Zálogjoggal, vagy hasonló joggal biztosított kötelezettségek	
Biztosítékok fajtái:	nincs
Környezetvédelmi eszközök, jelenlegi és jövőbeni környezetvédelmi kötelezettségek	nincs
Kapcsolt felekkel szembeni mérlegen kívüli kötelezettségek	nincs
Jövőbeni nyugdíjfizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni végkielégítés-fizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni bérleti díj fizetési kötelezettség (tartós bérlet)	nincs
Egyéb mérlegen kívüli tételek, eredményre, cash flowra gyakorolt várható hatásuk	
Fedezeti / nem fedezeti ill. tőzsdei /tőzsdén kívüli bontásban	
Opciók ügyletek	nincs
Határidős ügyletek	nincs
SWAP ügyletek	nincs
Jelentős értékkel bíró folyamatban lévő peres ügyek	nincs

ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER

2021. évi

Megnevezés	Mutató számítása	érték eFt-ban	%	érték eFt-ban	%
A. Vagyonstruktúra		2020		2021	
1. Tárgyi eszközök aránya	$\frac{\text{tárgyi eszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	382 007 =	90,42%	824 362 =	95,27%
		422 468		865 327	
2. Immateriális javak aránya	$\frac{\text{immateriális javak}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	753 =	0,20%	552 =	0,07%
		382 760		824 914	
3. Befektetett pü. eszközök aránya	$\frac{\text{befektetett pü. eszközök}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	0 =	0,00%	0 =	0,00%
		382 760		824 914	
4. Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	39 708 =	9,40%	40 413 =	4,67%
		422 468		865 327	
4.1. Likvid. eszközök aránya	$\frac{\text{pénzeszközök}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	31 943 =	80,44%	86 =	0,21%
		39 708		40 413	
4.2. Készletek aránya	$\frac{\text{készletek}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	0 =	0,00%	0 =	0,00%
		39 708		40 413	
B. Tőkestruktúra					
5. Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	294 =	0,07%	-12 568 =	-1,45%
		422 468		865 327	
6. Idegen tőke aránya	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	422 174 =	99,93%	877 895 =	101,45%
		422 468		865 327	
C. Jövedelmezőségi mutatók					
7. Bevételek arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	-1 826 =	0,00%	-15 961 =	0,00%
		0		0	
8. Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	-1 826 =	-0,43%	-15 961 =	-1,84%
		422 468		865 327	
9. Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$	-1 826 =	-621,09%	-15 961 =	127,00%
		294		-12 568	
D. Egyéb mutatók					
10. Vagyon fedezeti mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	294 =	0,08%	-12 568 =	-1,52%
		382 760		824 914	
11. Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelez.}} \times 100$	39 708 =	1,91	40 413 =	56,76
		20 783		712	

